

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwa jednostki
	<i>Gmina Klembów</i>
1.2	Siedziba jednostki
	Klembów
1.3	Adres jednostki
	ul. Gen. Franciszka Żymirskiego 38, 05-205 Klembów
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalnością podstawową jest kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej poprzez wykonywanie zadań służących zaspokajaniu zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej wykonując zadania we własnym imieniu i na własną odpowiedzialność, usługi administracyjne świadczone dla ludności oraz z art. 7 ust.1 ustawy o samorządzie gminnym.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Okres sprawozdania: 01-01-2022 – 31-12-2022
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Dane łączne
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	W jednostkach budżetowych: Urząd Gminy, Zakład Gospodarki Komunalnej, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednostka wycenia według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej, 1. Składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, 2. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również drobne przedmioty, których wartość nie przekracza 500,00 zł oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, prowadzona jest dla nich ewidencja ilościowa. c) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu

oddania składnika do używania.

Materiały (np. środki czystości, materiały biurowe itp.) wycenia się według ceny zakupu. Materiały przekazuje się do bezpośredniego zużycia i zalicza w koszty działalności w momencie zakupu.

Należności i zobowiązania powstałe w ciągu roku ujmuje się w księgach rachunkowych według wartości nominalnej określonej przy ich powstaniu. Należności wycenia się na koniec roku bilansowego w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.

W jednostkach obsługiwanych przez CUW (oświatowych) przyjęto następujące zasady:

1. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

1) w przypadku zakupu- według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeżeli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości;

2) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem stopnia ich zużycia, a w przypadku braku dokumentów – według wartości rynkowej;

3) w przypadku darowizny – według wartości określonej w umowie/protokole przekazania środka lub według wartości rynkowej określonej na dzień otrzymania darowizny, jeżeli umowa/protokół nie określa jego wartości;

4) w przypadku nieodpłatnego otrzymania od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu;

5) w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – według wartości wynikającej z dowodu dostawy nowego środka, z podaniem jego cech szczególnych.

2. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się według wartości netto, tj. z uwzględnieniem kwoty odpisów amortyzacyjnych ustalonych na dzień bilansowy, a także kwoty odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

1) Ustala się stosowanie ewidencji ilościowo-wartościowej dla niżej wymienionych składników majątkowych:

a) środków trwałych (konto 011), tj. środków trwałych o wartości 10 000,00 zł i więcej;

b) pozostałych środków trwałych o wartości ewidencyjnej od 2 000,00 zł do 10 000,00 zł (konto 013);

c) księgozbioru (konto 014);

d) wartości niematerialne i prawne (konto 020), z zastrzeżeniem § 42 ust.2.

2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których cena zakupu/nabycia wynosi co najmniej 10 000,00 zł umarza się i amortyzuje wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

3) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000,00 zł, ujęte w księdze ewidencji środków trwałych (011) oraz ewidencji wartości niematerialnych i prawnych (020) podlegają amortyzacji metodą liniową, której dokonuje się raz na koniec roku obrotowego.

4) Na koncie 020 „Wartości niematerialne i prawne” ewidencjuje się zarówno wartości niematerialne i prawne, które podlegają odpisom amortyzacyjnym według określonych stawek oraz te, które podlegają jednorazowemu umorzeniu w miesiącu przyjęcia do użytkowania (bez wartości niematerialnych i prawnych, których cena jednostkowa jest niższa niż 2 000,00 zł).

5) Środki trwałe o wartości ewidencyjnej poniżej 2 000,00 zł (wyposażenie – np. stoliki, krzesła, wyposażenie biurowe, świetlicowe itp. oraz środki dydaktyczne) należy ewidencjonować wyłącznie w jednostkach naturalnych (ilościowo-ewidencja pozaksięgowa).

3. Wartość początkową środków trwałych podwyższa się o wartość poniesionych nakładów na ich ulepszenie (jeżeli nie polegają one na wymianie części zużytych), z tym zastrzeżeniem, że wartości jednorazowa tego ulepszenia wynosi co najmniej 10 000,00 zł.

Cena zakupu oraz cena nabycia, o której mowa przy wycenie aktywów i pasywów, uwzględnia podatek VAT.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie- według wartości określonej w protokole/decyzji nieodpłatnego przekazania, a otrzymane na podstawie darowizny – według wartości określonej w protokole przekazania darowizny lub według wartości rynkowej na dzień nabycia, jeżeli w protokole nie określono tej wartości.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wartości wymienionej w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami:

1) traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarza się w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania;

2) ujmuje się tylko w ewidencji ilościowej (pozaksięgowej), spisując w koszty pod datą zakupu.

Inwestycje (środki trwałe w budowie) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem (wytworzeniem).

	Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych. Zbiory biblioteczne wycenia się w cenie zakupu/nabycia. Zbiory ujawnione podczas inwentaryzacji lub darowane wycenia się według wartości szacunkowej, ustalonej komisyjnie i zatwierdzonej przez dyrektora Szkoły. Rozchody wycenia się według wartości ewidencyjnej. Zbiory biblioteczne, bez względu na wartość, umarżane są w 100 %, w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Należności i zobowiązania powstałe w ciągu roku ujmuje się w księgach rachunkowych według wartości nominalnej określonej przy ich powstaniu. Należności wycenia się na koniec roku bilansowego w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Pożyczki udzielone z Zakładowego Funduszu Mieszkaniowego ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Zobowiązania wycenia się na koniec roku bilansowego w kwocie wymaganej zapłaty (zobowiązania finansowe w wartości godziwej). Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według ich wartości nominalnej. Operacje kupna i sprzedaży walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań, dokonywane w ciągu roku, wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka, chyba że umowy dotyczące realizacji programów/projektów finansowych ze środków obcych, stanowią inaczej. Materiały (np. środki czystości, materiały biurowe itp.) wycenia się według ceny zakupu. Materiały przekazuje się do bezpośredniego zużycia i zalicza w koszty działalności w momencie zakupu. Materiały stanowiące artykuły/produkty żywnościowe, przeznaczone do przygotowania posiłków, wycenia się według ceny zakupu. Dla tych składników majątku prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, a ich rozchód i stan ustala się metodą FIFO” Pierwsze weszło, pierwsze wyszło”. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynika Finansowy”. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty. Zaangażowanie wycenia się według podpisanych umów. Zaangażowanie obciąża plan finansowy wydatków danego roku budżetowego i lat następnych.	
5.	Inne informacje	
	Od 01.01.2018 r. amortyzuje się środki trwałe od wartości powyżej 10 000,00 zł.	
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.		
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	Tabela 1 Tabela 2
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Tabela 3 <i>Nie dotyczy</i>
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długo terminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Tabela 4 Tabela 5 <i>Nie dotyczy</i>
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	Tabela 6 <i>Nie dotyczy</i>
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Tabela 7
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Tabela 8 <i>Nie dotyczy</i>

1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	Tabela 9
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Tabela 10 <i>Nie dotyczy</i>
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	Tabela 11
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat	1 126 000,00
b)	Powyżej 3 do 5 lat	1 155 000,00
c)	Powyżej 5 lat	15 200 000,00
1.10.	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	Tabela 12 <i>Nie dotyczy</i>
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Tabela 13 <i>Nie dotyczy</i>
1.12.	Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Tabela 14 <i>Nie dotyczy</i>
1.13.	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń między okresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	Tabela 15
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Tabela 16
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Tabela 17
1.16.	Inne informacje	-
2.		
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Tabela 18 <i>Nie dotyczy</i>
2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Tabela 19
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Tabela 20
2.4.	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	Tabela 21

2.5.	Inne informacje	Tabela 22
3.		
3.1.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

Skarbnik Gminy
Matgorzata Zagroba

 (Skarbnik)

27.04.2023
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Rafał Kłuszyński

 (Kierownik jednostki)

05-205 KLEMBÓW
 Gen. Fr. Żymirskiego 38
 05-205 KLEMBÓW
 pow. makowski, woj. mazowieckie
 tel. 25-13-33-656
 fax 25-13-33-656

Tabela 1

*Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku*

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, pozostałe środki trwałe

Gmina Klembów - stan na dzień 31.12.2022 roku

	Grupa (zgodnie z KŚT)	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
Środki trwałe	0	16 315 096,49 zł	3 499 169,00 zł	1 065 705,00 zł	18 748 560,49 zł
	1	37 522 219,91 zł	175 374,44 zł	- zł	37 697 594,35 zł
	2	92 707 828,26 zł	14 534 890,54 zł	- zł	107 242 718,80 zł
	3	306 213,31 zł	- zł	- zł	306 213,31 zł
	4	461 192,54 zł	- zł	88 525,11 zł	372 667,43 zł
	5	391 204,50 zł	59 473,00 zł	- zł	450 677,50 zł
	6	926 924,18 zł	163 324,32 zł	- zł	1 090 248,50 zł
	7	2 089 132,01 zł	624 040,00 zł	671 250,01 zł	2 041 922,00 zł
	8	350 140,35 zł	22 750,00 zł	4 566,66 zł	368 323,69 zł
	9	- zł	- zł	- zł	- zł
Razem	x	151 069 951,55 zł	19 079 021,30 zł	1 830 046,78 zł	168 318 926,07 zł
Wartości niematerialnych i prawnych	X	396 114,76 zł	78 489,30 zł	15 233,06 zł	459 371,00 zł
Razem	x	396 114,76 zł	78 489,30 zł	15 233,06 zł	459 371,00 zł
Pozostałe środki trwałe	x	4 304 979,01 zł	663 775,41 zł	109 097,79 zł	4 859 656,63 zł
Razem	x	4 304 979,01 zł	663 775,41 zł	109 097,79 zł	4 859 656,63 zł
Ogółem	X	155 771 045,32 zł	19 821 286,01 zł	1 954 377,63 zł	173 637 953,70 zł

WÓJT
Rafał Mathiak

Skarbnik Gminy
Małgorzata Zagroba

GMINA KLEMBÓW
ul. Gen. Fr. Żymirskiego 38
05-205 KLEMBÓW
powiat wołomiński, woj. mazowieckie
NIP 125-13-33-656
REGON 140668450

Tabela 2

*Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku*

Umożnienie środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych
Gmina Klembów - stan na dzień 31.12.2022 roku

	Grupa (zgodnie z KŚT)	Stan na początek roku		Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku	
		-	zł	-	zł	-	zł	-	zł
Umożnienie środków trwałych	0								
	1	13 109 063,29	zł	817 556,11	zł	-	zł	13 926 619,40	zł
	2	25 462 798,98	zł	3 777 751,03	zł	-	zł	29 240 550,01	zł
	3	110 737,80	zł	19 446,95	zł	-	zł	130 184,75	zł
	4	368 528,97	zł	19 699,33	zł	88 525,11	zł	299 703,19	zł
	5	76 333,22	zł	76 284,93	zł	-	zł	152 618,15	zł
	6	588 386,62	zł	89 327,36	zł	-	zł	677 713,98	zł
	7	1 137 172,85	zł	587 675,93	zł	671 250,01	zł	1 053 598,77	zł
Razem	8	277 682,23	zł	12 667,97	zł	4 566,66	zł	285 783,54	zł
	x	41 130 703,96	zł	5 400 409,61	zł	764 341,78	zł	45 766 771,79	zł
Umożnienie wartości niematerialnych i prawnych	X	396 114,76	zł	78 489,30	zł	15 233,06	zł	459 371,00	zł
Razem	x	396 114,76	zł	78 489,30	zł	15 233,06	zł	459 371,00	zł
Umożnienie pozostałych środków trwałych	x	4 304 979,01	zł	663 775,41	zł	109 097,79	zł	4 859 656,63	zł
Razem	x	4 304 979,01	zł	663 775,41	zł	109 097,79	zł	4 859 656,63	zł
Ogółem	X	45 831 797,73	zł	6 142 674,32	zł	888 672,63	zł	51 085 799,42	zł

23770974,95

78002168,79

176028,56

72964,24

298059,35

412534,52

988323,23

82540,15

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

WÓJT
Rafał Mathiak
Skarbnik Gminy
Małgorzata Zagroba

GMINA KLEMBÓW
ul. Gen. Fr. Żymirskiego 38
05-205 KLEMBÓW
powiat wołomiński, woj. mazowieckie
NIP 125-13-33-656
REGON 550668150

Tabela 3

*Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku*

Gmina Klembów - stan na dzień 31.12.2022 roku

Informacja na temat aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec roku	Aktualna wartość rynkowa na koniec roku
Środki trwałe, w tym:	- zł	- zł
dobra kultury	- zł	- zł
Ogółem	- zł	- zł

WÓJT

Rafał Mariniak

Skarbnik Gminy

Małgorzata Zagroba

GMINA KLEMBÓW
ul. Gen. Fr. Żymirskiego 38
08-205 KLEMBÓW
powiat wołomiński, woj. mazowieckie
NIP 125-13-33-656
REGON 140668150

Tabela 4

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Gmina Klembów - stan na dzień 31.12.2022 roku

Kwota dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizacyjnych wartości długoterminowych aktywów niefinansowych

	Grupa (zgodnie z KŚT)	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
Środki trwałe	0	- zł	- zł	- zł	- zł
	1	- zł	- zł	- zł	- zł
	2	- zł	- zł	- zł	- zł
	3	- zł	- zł	- zł	- zł
	4	- zł	- zł	- zł	- zł
	5	- zł	- zł	- zł	- zł
	6	- zł	- zł	- zł	- zł
	7	- zł	- zł	- zł	- zł
	8	- zł	- zł	- zł	- zł
Razem	x	- zł	- zł	- zł	- zł
Wartości niematerialnych i prawnych	X	- zł	- zł	- zł	- zł
Razem	x	- zł	- zł	- zł	- zł
Ogółem	X	- zł	- zł	- zł	- zł

WÓJT
Rafał Motłucki
 Skarbnik Gminy
 Małgorzata Zagroba

GMINA KLEMBÓW
 ul. Gen. Fr. Żymirskiego 38
 05-205 KLEMBÓW
 powiat włocławski, woj. mazowieckie
 NIP 125-13-33-656
 REGON 550668150

Tabela 5

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Gmina Klembów - stan na dzień 31.12.2022 roku

Kwota dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizacyjnych wartości długoterminowych aktywów finansowych

	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
Akcje i udziały	- zł	- zł	- zł	- zł
Papiery wartościowe długoterminowe	- zł	- zł	- zł	- zł
Udzielone pożyczki	- zł	- zł	- zł	- zł
Leasing Finansowy	- zł	- zł	- zł	- zł
Inne	- zł	- zł	- zł	- zł
Ogółem	- zł	- zł	- zł	- zł

WÓJT
Rafał Blathiak

Skarbnik Gminy

Małgorzata Zagroba

GMINA KLEMBÓW
 ul. Gen. Fr. Żymirskiego 38
 05-205 KLEMBÓW
 powiat wołomiński, woj. mazowieckie
 NIP 125-13-33-656
 REGON 550668150

Tabela 6

*Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku*

Gmina Klembów - stan na dzień 31.12.2022 roku
Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Nazwa	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1	Grunty orne	- zł	- zł	- zł	- zł
2	Sady	- zł	- zł	- zł	- zł
3	Łąki	- zł	- zł	- zł	- zł
4	Grunty rolne zabudowane/niezab udowane	- zł	- zł	- zł	- zł
5	Grunty pod wodami	- zł	- zł	- zł	- zł
6	Nieuzyski	- zł	- zł	- zł	- zł
7	Lasy	- zł	- zł	- zł	- zł
8	Grunty zadrzewione i zakrzewione	- zł	- zł	- zł	- zł
9	Tereny mieszkaniowe	- zł	- zł	- zł	- zł
10	Tereny przemysłowe	- zł	- zł	- zł	- zł
11	Inne tereny zabudowane	- zł	- zł	- zł	- zł
12	Tereny różne wyżej nie wymienione	- zł	- zł	- zł	- zł
	Ogółem	- zł	- zł	- zł	- zł

GMINA KLEMBÓW
 ul. Gen. J. Żymirskiego 38
 05-205 KLEMBÓW
 powiat wolskiński, woj. mazowieckie
 NIP 125-43-33-656
 REGON 350668150

WÓJT
Rafał Naliński
Skarbnik Gminy
Małgorzata Zagroba

Tabela 7

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Gmina Klembów - stan na dzień 31.12.2022 roku

Wartość niemortyzowanych lub nieumorzonych środków trwałych używanych na podstawie umów

	Grupa (zgodnie z kŚT)	Stan na początek roku	Zwiększenie				Zmniejszenie				Stan na koniec roku		
			najem	dzierżawa	leasing	inne	Razem	najem	dzierżawa	leasing		inne	Razem
Środki trwałe	0	0,00					0,00					0,00	0,00
	1	5206,52				5154,02	5154,02					0,00	10360,54
	2	0,00					0,00					0,00	0,00
	3	0,00					0,00					0,00	0,00
	4	0,00					0,00					0,00	0,00
	5	0,00					0,00					0,00	0,00
	6	0,00					0,00					0,00	0,00
	7	86182,50			0,00		0,00					0,00	86182,50
8	0,00					0,00					0,00	0,00	
Razem	x	91389,02	0,00	0,00	0,00	5154,02	5154,02					0,00	96543,04
Wartości niematerialne i prawne	X	0,00					0,00					0,00	0,00
Razem	x	0,00					0,00					0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	x	13029,17					0,00					0,00	13029,17
Razem	x	13029,17					0,00					0,00	13029,17
Ogółem	X	104418,19	0,00	0,00	0,00	5154,02	5154,02					0,00	109572,21

WÓJT
Skarbnik Gminy
Małgorzata Zagroba

GMINA KLEMBÓW
ul. Gen. Fr. Żymirskiego 38
05-205 KLEMBÓW
powiat włocławski, woj. mazowieckie
NIP 125-13-33-656
REGON 150668150

Tabela 8

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Gmina Klembów - stan na dzień 31.12.2022 roku
 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku	
	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
Akcje		- zł		- zł		- zł		- zł
Udziały		- zł		- zł		- zł		- zł
Dłużne papiery wartościowe		- zł		- zł		- zł		- zł
Inne papiery wartościowe		- zł		- zł		- zł		- zł
Ogółem		- zł		- zł		- zł		- zł

WÓJT
Rafał Mutnicki

 Skarbnik Gminy
Małgorzata Zagroba

GMINA KLEMBÓW
 ul. Gen. Fr. Żymirskiego 36
 05-205 KLEMBÓW
 powiat wolskiński, woj. mazowieckie
 NIP 125-13-33-656
 REGON 140668150

Tabela 9

*Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku
Gmina Klembów - stan na dzień 31.12.2022 roku*

Wartość odpisów aktualizujących należności

odpis indywidualny

		Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku
			zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	
Należności sporne, wątliwe oraz przeteterminowane	czynsz	należność główna	3 896,01 zł	- zł	- zł	3 896,01 zł
		odsetki	2 596,39 zł	- zł	- zł	2 596,39 zł
	wodę	należność główna	13 390,89 zł	48,43 zł	- zł	13 439,32 zł
		odsetki	2 161,19 zł	45,73 zł	- zł	2 206,92 zł
	ścieki	należność główna	54 623,88 zł	- zł	243,81 zł	54 380,07 zł
		odsetki	17 673,31 zł	1 412,22 zł	- zł	19 085,53 zł
	nienależnie pobrane świadczenia z funduszu alimentacyjnego	należność główna	2 207,80 zł	- zł	- zł	2 207,80 zł
		odsetki	962,53 zł	- zł	- zł	962,53 zł
	odpłatność za DPS	należność główna	26 678,27 zł	18 831,72 zł	- zł	45 509,99 zł
		odsetki	237,96 zł	- zł	- zł	237,96 zł
	nienależnie pobrane świadczenia rodzinne	należność główna	- zł	- zł	- zł	- zł
		odsetki	- zł	- zł	- zł	- zł
	inne	należność główna	- zł	749,05 zł	- zł	749,05 zł
		odsetki	- zł	- zł	- zł	- zł
	Razem		124 190,27 zł	21 325,11 zł	243,81 zł	145 271,57 zł
			124 190,27 zł	21 325,11 zł	243,81 zł	145 271,57 zł
	Ogółem			- zł	- zł	
				- zł	- zł	
	Odpis grupowy			- zł	- zł	
				- zł	- zł	

Odpis grupowy

Fundusz alimentacyjny	40% Budżet Gminy Klembów	781 868,62 zł	89 973,18 zł	- zł	37 633,23 zł	52 339,95 zł	834 208,57 zł
	60 % Budżet Państwa	1 172 802,85 zł	134 959,77 zł	- zł	56 449,85 zł	78 509,92 zł	1 251 312,77 zł
Zaliczka alimentacyjna	odsetki - Budżet Państwa	653 129,05 zł	89 715,80 zł	- zł	50 524,40 zł	39 191,40 zł	692 320,45 zł
	50% Budżet Państwa	115 554,74 zł	- zł	- zł	22 245,67 zł	- zł	93 309,07 zł
	50 % Budżet Gminy Klembów	115 554,89 zł	- zł	- zł	22 245,71 zł	- zł	93 309,18 zł
Ogółem		2 838 910,15 zł	314 648,75 zł	- zł	189 098,86 zł	125 549,89 zł	2 964 460,04 zł

GMINA KLEMBÓW
ul. Gen. Fr. Żymirskiego 38
05-205 KLEMBÓW
powiat wrocławski, woj. mazowieckie
NIP 125-13-33-656
REGON 550668150

Skarbnik Gminy

Małgorzata Zagroba

WÓJT

Rafał Matlick

Tabela 10

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Gmina Klembów - stan na dzień 31.12.2022 roku

Informacje o stanie rezerw

Lp.	Tytułu utworzenia rezerw	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
1	Na toczące się postępowanie sądowe w sprawie	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2	Na zapłatę odszkodowania za w sprawie	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3	Na wykup gruntów pod budowę drogi	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
4	Inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
	Ogółem	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł

GMINA KLEMBÓW
 ul. Gen. Fr. Żymirskiego 38
 05-205 KLEMBÓW
 powiat wołomiński, woj. mazowieckie
 NIP 125-13-33-656
 REGON 550668150

WÓJT

 Skarbnik Gminy

 Małgorzata Zagroba

Tabela 11

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Gmina Klembów - stan na dzień 31.12.2022 roku

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	Kredyty	- zł	- zł	- zł	- zł
2	Pożyczki	- zł	1 155 000,00 zł	1 200 000,00 zł	2 355 000,00 zł
3	Emisja obligacji	1 126 000,00 zł	- zł	14 000 000,00 zł	15 126 000,00 zł
4	Leasing	- zł	- zł	- zł	- zł
5	Inne zobowiązania finansowe	- zł	- zł	- zł	- zł
6	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	- zł	- zł	- zł	- zł
	Ogółem	1 126 000,00 zł	1 155 000,00 zł	15 200 000,00 zł	17 481 000,00 zł

GMINA KLEMBÓW
 ul. Gen. Fr. Żymirskiego 38
 05-205 KLEMBÓW
 powiat wołomiński, woj. mazowieckie
 NIP 125-13-33-656
 REGON 550668150

Skarbnik Gminy

Maięgorzata Zagroba

WÓJT
Rafał Małachuk

Tabela 12

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Gmina Klembów - stan na dzień 31.12.2022 roku

Kwota zobowiązań wynikająca z umów leasingu kwalifikowanego zgodnie z przepisami
podatkowymi (leasing operacyjny, a według przepisów o rachunkowości
byłby to leasing finansowy lub zwrotny)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania według stanu na koniec roku
1	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi jako leasing operacyjny, a według przepisów ustawy o rachunkowości byłby to leasing finansowy	- zł
2	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi jako leasing operacyjny, a według przepisów ustawy o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	- zł
Ogółem		- zł

GMINA KLEMBÓW
ul. Gen. Fr. Żymirskiego 38
05-205 KLEMBÓW
powiat wołomiński, woj. mazowieckie
NIP 125-13-33-656
REGON 550668150

Skarbnik Gminy

Małgorzata Zagroba

WÓJT

Rafał Mathiak

Tabela 13

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Gmina Klembów - stan na dzień 31.12.2022 roku

Informacja o łącznej kwocie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania zabezpieczonego	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	Hipoteka	- zł	- zł	- zł
2	Zastaw	- zł	- zł	- zł
3	Przewłaszczenie na zabezpieczenie	- zł	- zł	- zł
4	Kaucja pieniężna	- zł	- zł	- zł
5	Inne	- zł	- zł	- zł
	Ogółem	- zł	- zł	- zł

WÓJT
.....
Rafał Mathiak
Skarbnik Gminy
Małgorzata Zagroba

GMINA KLEMBÓW
ul. Gen. Fr. Żymirskiego 38
05-205 KLEMBÓW
powiat wolski, woj. mazowieckie
NIP 125-13-33-656
REGON 140668150

Tabela 14

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego, stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Gmina Klembów - stan na dzień 31.12.2022 roku

Informacja o łącznej kwocie zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych poręczeń i gwarancji, także wekslowych, niewykazanych w bilansie

Lp.	Forma i charakter zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	Gwarancje	- zł	- zł	- zł
2	Poręczenia	- zł	- zł	- zł
3	Kaucja pieniężna	- zł	- zł	- zł
4	Wadia	- zł	- zł	- zł
5	Inne	- zł	- zł	- zł
	Ogółem	- zł	- zł	- zł

WÓJT
Rafał Mathiak

 Skarbnik Gminy
Małgorzata Zagroba

GMINA KLEMBÓW
 ul. Gen. Fr. Żymirskiego 38
 05-205 KLEMBÓW
 powiat wołomiński, woj. mazowieckie
 NIP 125-13-33-656
 REGON 140668150

Tabela 15

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Gmina Klembów - stan na dzień 31.12.2022 roku

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Tytuł rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	Ubezpieczenia majątkowe	- zł	- zł
2	Koszy mediów	- zł	- zł
3	Dyskonto od wyemitowanych obligacji	- zł	- zł
4	Prenumeraty	- zł	- zł
5	Depozyty sądowe	2 680,47 zł	2 050,97 zł
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		2 680,47 zł	2 050,97 zł
1		- zł	- zł
2		- zł	- zł
3		- zł	- zł
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		- zł	- zł

GMINA KLEMBÓW
 ul. Gen. Fr. Żymirskiego 38
 05-205 KLEMBÓW
 powiat wołomiński, woj. mazowieckie
 NIP 125-13-33-656
 REGON 14066450

Skarbnik Gminy

Małgorzata Zagroba

WÓJT

Rafał Mathias

Tabela 16

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Gmina Klembów - stan na dzień 31.12.2022 roku

Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Lp.	Rodzaj otrzymanej gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	Ubezpieczeniowe gwarancje należytego wykonania, usunięcia wad i usterek, w tym:	- zł	x
1a	w gotówce	65 361,22 zł	x
1b	w formie polisy ubezpieczeniowej	1 906 060,79 zł	x
Ogółem		1 971 422,01 zł	x

.....
WÓJT
Rafał Mathiak

Skarbnik Gminy
Małgorzata Zagroba

GMINA KLEMBÓW
ul. Gen. Fr. Żymirskiego 38
05-205 KLEMBÓW
powiat woiński, woj. mazowieckie
NIP 125-13-33-656
REGON 140668150

Tabela 17

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Gmina Klembów - stan na dzień 31.12.2022 roku
Informacje o kwotach wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota wypłacona - Urząd Gminy Klembów	Kwota wypłacona - SP Ostrówek	Kwota wypłacona - CUW	Kwota wypłacona - KLEMBUS	Kwota wypłacona - GOFS	Kwota wypłacona - SP Stary Kaszów	Kwota wypłacona - Wola	Kwota wypłacona - SP Krasze	Kwota wypłacona - ZGK	Kwota wypłacona - SP Klembów	Kwota wypłacona - SP Dobczyn	Kwota wypłacona Ogółem
1	wynagrodzenia zasadnicze	1 912 209,63 zł	2 016 742,88 zł	263 072,24 zł	189 646,68 zł	590 586,19 zł	981 486,42 zł	1 030 162,27 zł	730 445,34 zł	603 273,74 zł	1 891 355,73 zł	1 855 609,84 zł	12 066 590,96 zł
2	dodatki do wynagrodzeń (stazowe, premie, funkcyjne, specjalne)	497 945,13 zł	607 993,74 zł	91 035,97 zł	31 800,95 zł	239 869,29 zł	293 914,54 zł	295 502,29 zł	228 321,68 zł	126 075,30 zł	566 054,21 zł	504 805,33 zł	3 483 318,43 zł
3	wynagrodzenie za godziny nadliczbowe	- zł	350 060,40 zł	- zł	- zł	- zł	186 061,47 zł	174 113,45 zł	175 820,75 zł	- zł	296 477,53 zł	353 669,75 zł	1 536 203,35 zł
4	nagrody (jubileuszowe, za osiągnięcia w pracy, inne)	89 803,97 zł	83 643,40 zł	3 000,00 zł	- zł	37 487,50 zł	48 585,81 zł	43 475,93 zł	37 510,93 zł	67 890,75 zł	131 231,19 zł	87 999,42 zł	630 628,90 zł
5	ekwiwalent za urlop	6 925,42 zł	4 569,87 zł	4 715,92 zł	- zł	- zł	7 390,20 zł	- zł	7 321,72 zł	554,40 zł	1 842,12 zł	11 819,34 zł	45 138,99 zł
6	odprawy pieniężne (emerytalna, z tytułu rozwiązania stosunku pracy itp.)	- zł	32 722,80 zł	- zł	- zł	67 440,00 zł	- zł	- zł	- zł	27 000,00 zł	46 130,40 zł	16 350,72 zł	189 643,92 zł
7	odszkodowania i inne świadczenia uzyskane od pracodawcy	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
8	ekwiwalent za odzież i obuwie robocze, ekwiwalent za pranie	200,00 zł	1 693,57 zł	- zł	- zł	1 790,75 zł	982,97 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	4 667,29 zł
9	zwrot za okulary korygujące wzrok	2 500,00 zł	- zł	500,00 zł	- zł	600,00 zł	- zł	- zł	- zł	1 000,00 zł	- zł	- zł	4 600,00 zł
	pokrycie opłaty za studia	5 950,00 zł	5 200,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	2 000,00 zł	2 399,20 zł	- zł	8 200,00 zł	10 943,00 zł	37 642,20 zł
10	inne (dodatek wiejski)	190 871,44 zł	149 705,88 zł	- zł	- zł	12 896,86 zł	80 289,77 zł	96 552,86 zł	65 885,19 zł	- zł	149 809,87 zł	137 596,95 zł	883 608,82 zł
11	Ogółem	2 706 405,59 zł	3 252 332,54 zł	362 324,13 zł	221 447,63 zł	950 670,59 zł	1 598 711,18 zł	1 641 806,80 zł	1 247 704,81 zł	830 744,19 zł	3 091 101,05 zł	2 978 794,35 zł	18 882 042,86 zł

Skarbnik Gminy
Wójt
Rafał Winiuk
Małgorzata Zagroba

GMINA KLEMBÓW
ul. Gen. Fr. Żymirskiego 38
05-205 KLEMBÓW
powiat wołomiński, woj. mazowieckie
NIP 125-13-33-656
REGON 150069150

Tabela 18

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Gmina Klembów - stan na dzień 31.12.2022 roku

Wartość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Kwota odpisów aktualizujących wartość zapasów	- zł

.....
WÓJT
Rafał Mathias

Skarbnik Gminy
Małgorzata Zagroba

GMINA KLEMBÓW
ul. Gen. Fr. Żymierskiego 38
05-205 KLEMBÓW
powiat włocławski, woj. mazowieckie
NIP 125-13-33-656
REGON 140066150

Tabela 19

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Gmina Klembów - stan na dzień 31.12.2022 roku
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	3 620 966,84 zł
odsetki	- zł
różnice kursowe	- zł

y

..... WÓJT
Rafał Małachuk
Skarbnik Gminy
Małgorzata Zagroba

GMINA KLEMBÓW
ul. Gen. Fr. Żymirskiego 38
05-205 KLEMBÓW
powiat wołyński, woj. mazowieckie
NIP 125-13-33-656
REGON 145068150

Tabela 20

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Gmina Klembów - stan na dzień 31.12.2022 roku

Przychody i koszty występujące incydentalnie

Wyszczególnienie	Kwota na koniec poprzedniego roku	Kwota na koniec roku
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	x	- zł
losowe - pożar - odszkodowania	x	- zł
pozostałe - darowizny (na zakup sprzętu)	x	- zł
inne	x	- zł
Koszty występujące incydentalnie, w tym:	x	7 131 217,76 zł
losowe - pożar - wartość strat	x	- zł
losowe - zalanie - wartość strat	x	- zł
inne -	x	7 131 217,76 zł

GMINA KLEMBÓW
ul. Gen. F. Żymierskiego 38
05-205 KLEMBÓW
powiat wołomiński, woj. mazowieckie
NIP 125-13-33-656
REGON 150068150

Skarbnik Gminy

Małgorzata Zagroba

WÓJT

Rafał Mathiak

Tabela 21

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Gmina Klembów - stan na dzień 31.12.2022 roku

Informacja o kwotach należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	Podatek od czynności cywilnoprawnych	- zł	15 675,26 zł
2	Podatek od spadków i darowizn	- zł	2 888,00 zł
3	Zryczałtowany podatek dochodowy płacony w formie karty podatkowej	31 834,87 zł	- zł
4	Podatek dochodowy od osób fizycznych	19 556,81 zł	- zł
5	Podatek dochodowy od osób prawnych	23,00 zł	- zł
6		- zł	574,86 zł
	Ogółem	51 414,68 zł	19 138,12 zł

WÓJT

.....
Robert Małachuk
Robert Małachuk

GMINA KLEMBÓW Skarbnik Gminy
 ul. Gen. Fr. Żymirskiego 38
 06-205 KLEMBÓW
 powiat wołomiński, woj. mazowieckie *Małgorzata Zagroba*
 NIP 125-13-33-656
 REGON 150558150

Tabela 22

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Gmina Klembów - stan na dzień 31.12.2022 roku
Informacje o przychodach z tytułu dochodów budżetowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
1	Dotacje	20 322 704,81 zł
2	Subwencje	13 669 451,00 zł
3	Udziały w PIT	426 918,00 zł
4	Udziały w podatku CIT	12 920 060,57 zł
5	Środki z Unii Europejskiej	456 450,93 zł
6	Środki z budżetu krajowego	1 134 249,70 zł
7	Podatki i opłaty lokalne	17 977 711,30 zł
8	Pozostałe, w tym majątkowe	11 733 719,94 zł
	Ogółem	78 641 266,25 zł

GINA KLEMBÓW
ul. Gen. Fr. Żymirskiego 38
05-205 KLEMBÓW
powiat wołomiński, woj. mazowieckie
NIP 125-13-33-656
REGON 150662150

Skarbnik Gminy
Małgorzata Zagroba

WÓJT
Rafał Mathias